

COMUNE DI SAN BENEDETTO DEL TRONTO
PROVINCIA DI ASCOLI PICENO

**Relazione illustrativa e Relazione tecnico-finanziaria al Contratto Collettivo
Decentrato Integrativo del personale non dirigente**
“Utilizzo delle Risorse Decentrate anno 2014”
(articolo 40, comma 3-sexies, Decreto Legislativo n. 165 del 2001)

PARTE I: La relazione illustrativa**Modulo 1 - Illustrazione degli aspetti procedurali e sintesi del contenuto del contratto****Modulo 1 - Scheda 1.1 Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto ed autodichiarazione relative agli adempimenti della legge**

Data di sottoscrizione		Preintesa del 15/09/2015
Periodo temporale di vigenza		ANNO 2014
Composizione della delegazione trattante		Parte Pubblica: PRESIDENTE Segretario Generale Dott. Edoardo Antuono COMPONENTE Dirigente Dott.ssa Renata Brancadori COMPONENTE Dirigente Dott.ssa Catia Talamonti Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione (elenco sigle): FP CGIL, CISL FP, UIL FPS e CSA Organizzazioni sindacali firmatarie (elenco sigle): FP CGIL, CISL FP
Soggetti destinatari		PERSONALE NON DIRIGENTE
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)		UTILIZZO RISORSE DECENTRATE ANNO 2014
Rispetto dell'iter adempimenti procedurale e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione	Intervento dell'Organo di controllo interno. Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.	È stata acquisita la certificazione dell'Organo di controllo interno Nel caso l'Organo di controllo interno abbia effettuato rilievi, descriverli
	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria	È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009 Il Piano esecutivo di gestione e piano degli obiettivi 2014-2016 è stato approvato con deliberazione di G.C. n. 73 del 22/05/2014 (ex. art. 169, comma 3-bis, del D.Lgs. 267/2000)
		È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del d.lgs. 150/2009 Il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità è stato approvato con deliberazione di G.C. n. 170 del 15/09/2014

		<p>È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009</p> <p>SI, gli obblighi di pubblicazione sono assolti mediante pubblicazione dei dati sul sito internet istituzionale al seguente link https://www.comunesbt.it/Engine/RAServePG.php/P/297410010114</p>
		<p>La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6. del d.lgs. n. 150/2009?</p> <p>NO, ma la retribuzione accessoria per l'anno 2014 non è stata liquidata</p>
Eventuali osservazioni		

1.1 - Modulo 2 Illustrazione dell'articolato del contratto (Attestazione della compatibilità con i vincoli derivanti da norme di legge e di contratto nazionale –modalità di utilizzo delle risorse accessorie - risultati attesi - altre informazioni utili)

a) illustrazione di quanto disposto dal contratto integrativo, in modo da fornire un quadro esaustivo della regolamentazione di ogni ambito/materia e delle norme legislative e contrattuali che legittimano la contrattazione integrativa della specifica materia trattata;

Il presente Contratto collettivo decentrato integrativo, in base all'art. 4, comma 2, lett. a), del CCNL dell'1/4/1999, definisce a consuntivo l'utilizzo delle risorse decentrate relative all'anno 2014, quantificate nel rispetto delle previsioni dell'art. 15 del CCNL dell'1/4/1999, alle varie finalità indicate nell'art. 17 del medesimo CCNL, secondo le regole e le modalità stabilite da tale ultima clausola contrattuale. Definisce inoltre i criteri per la distribuzione delle risorse destinate alla retribuzione della produttività/performance.

b) quadro di sintesi delle modalità di utilizzo da parte della contrattazione integrativa delle risorse del Fondo risorse decentrate;

Le risorse per la contrattazione decentrata dell'anno 2014 (escluse le destinazioni fisse e vincolate, come ad es. indennità di comparto, progressioni orizzontali, ecc.) vengono erogate sulla base dei seguenti criteri: **Produttività individuale e collettiva - Performance: le risorse saranno ripartite con i medesimi criteri e metodi utilizzati nell'anno 2013 sulla base degli obiettivi fissati nel PEG 2014, a conclusione del processo di valutazione delle prestazioni e dei risultati e al fine di remunerare le prestazioni lavorative finalizzate al raggiungimento degli specifici obiettivi.**

c) gli effetti abrogativi impliciti, in modo da rendere chiara la successione temporale dei contratti integrativi e la disciplina vigente delle materie demandate alla contrattazione integrativa;

Il presente contratto integrativo non determina effetti abrogativi impliciti di alcuna norma contrattuale relativa a precedenti Contratti Integrativi stipulati.

d) illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità (coerenza con il Titolo III del Decreto Legislativo n. 150/2009, le norme di contratto nazionale e la giurisprudenza contabile) ai fini della corresponsione degli incentivi per la performance individuale ed organizzativa;

Si attesta che il presente Contratto collettivo decentrato integrativo (CCDI) è coerente con le previsioni in materia di *meritocrazia* e *premierità* ai fini della corresponsione degli incentivi per la performance individuale ed organizzativa in quanto destina specifiche risorse a tal fine.

Le risorse decentrate vengono erogate sulla base di criteri legati alla qualità della prestazione resa, al raggiungimento degli obiettivi e all'assunzione di specifiche responsabilità, in coerenza con le disposizioni in materia di meritocrazia e premierità previste dal Titolo III del D.Lgs. n. 150/2009.

e) illustrazione e specifica attestazione della coerenza con il principio di selettività delle progressioni economiche finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa - progressioni orizzontali – ai sensi dell'articolo 23 del Decreto Legislativo n. 150/2009 (previsione di valutazioni di merito ed esclusione di elementi automatici come l'anzianità di servizio);

Il presente contratto integrativo non prevede progressioni economiche per l'anno 2014.

f) illustrazione dei risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale (Piano della Performance), adottati dall'Amministrazione in coerenza con le previsioni del Titolo II del Decreto Legislativo n. 150/2009.

Dalla sottoscrizione presente contratto integrativo ci si attende un miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza dei servizi erogati derivante dalla valorizzazione delle capacità professionali dei lavoratori e dalla loro responsabilizzazione, oltre che dal sistema di valutazione degli obiettivi e delle prestazioni individuali e/o di gruppo ai fini dell'attribuzione degli incentivi per la performance.

Ai sensi del vigente Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, con il quale è stata recepita la disciplina di principio prevista nel titolo II del D.Lgs. n. 150/2009, è previsto il ciclo di gestione della performance a partire dal PEG che raccoglie tutte le schede obiettivo correlate da indicatori di risultato che determinano la quantificazione dell'attività.

L'erogazione dei premi connessi legati alla produttività collettiva ed individuale, disciplinati dal presente Contratto integrativo, sono legati ai risultati attesi ed al raggiungimento degli obiettivi indicati nei predetti strumenti di programmazione adottati.

g) altre informazioni eventualmente ritenute utili per la migliore comprensione degli istituti regolati dal contratto.

Nessuna informazione.

PARTE II – La relazione tecnico-finanziaria

Modulo I - La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa

Il fondo per le risorse decentrate per l'anno 2014, è stato costituito con determina dirigenziale n. 947 del 15/09/2015, per un totale di € 1.651.460,21 in applicazione alla regole contrattuali e normative vigenti.

Sezione I - Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

- Risorse storiche consolidate

Ai sensi dell'art. 31, comma 2, del CCNL 22/01/2004 le risorse, aventi carattere di certezza, stabilità e continuità, determinate nell'anno 2003, secondo la previgente disciplina contrattuale di cui all'art. 15 e successive modificazioni ed integrazioni, vengono definite in un unico importo che resta confermato, con le medesime caratteristiche, anche per gli anni successivi.

Descrizione	Importo
Unico Importo consolidato fondo anno 2003 (art. 31, c. 2, CCNL 22/01/2004)	€ 793.633,73

- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl/Ccrl/Ccpl

Si tratta degli incrementi contrattuali previsti dai vari CCNL di riferimento, come di seguito riportati:

Descrizione	Importo
0,62% monte salari 2001 (art. 32, c. 1, CCNL 22/01/2004)	€ 49.064,48
0,50% monte salari 2001 (art. 32, c. 2, CCNL 22/01/2004)	€ 39.568,13
0,20% monte salari 2001 (art. 32, c. 7, CCNL 22/01/2004, alte prof.)	€ 15.827,25
0,50% monte salari 2003 (art. 4, c. 1, CCNL 9/05/2006)	€ 40.681,64
0,60% monte salari 2005 (art. 8, c. 2, CCNL 11/04/2008)	€ 53.874,80

- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
RIA ed assegni ad personam cessati (art. 4, c. 2, CCNL 5/10/2001)	€ 57.821,90
Integrazioni per incremento dotazione organica (art. 15, comma 5, CCNL 1/04/1999)	€ 195.494,00
Rideterminazione posizioni economiche a seguito incrementi stipendiali (dichiarazione congiunta n. 14 CCNL 02-05, n. 4 CCNL 06-07 e n. 1 CCNL 08-09)	€ 21.503,56
Incremento per personale trasferito nell'Ente locale a seguito di processi di decentramento e/o trasferimento di funzioni (art. 15, comma 1, lett. I), CCNL 1/04/1999)	€ 2.494,59
Incrementi per riduzione stabile del fondo lavoro straordinario (art. 14, comma 3, CCNL 1/04/1999)	€ 4.633,48

Sezione II - Risorse variabili

Le risorse variabili, che alimentano il fondo per l'anno 2014 senza avere caratteristica di certezza per gli anni successivi, sono così determinate:

Descrizione	Importo
ART. 15 comma 2 del CCNL 1° aprile 1999 (integrazione sino ad un massimo dell'1% del monte salari 1997)	€ 62.003,39
ART. 15 comma 1 lett. m) del CCNL 1° aprile 1999 (straordinario ex P.O.)	€ 16.682,85
Art. 54 del CCNL 14.09.2000 compensi notificazione di atti amministrativi	€ 280,00
Convenzione con ENEL	€ 1.000,00

Recupero evasione ICI	€ 35.133,00
"Progetto terzo turno estivo notturno" finanziato con proventi delle sanzioni amministrative pecuniarie – art. 208 del D.Lgs. 285/1992	€ 32.725,00
D.Lgs. 163/2006 art. 92 c. 5 – progettazione "Legge Merloni"	€ 115.263,00
D.Lgs. 163/2006 art. 92 c. 6 – redazione atti di pianificazione urbanistica "Legge Merloni"	€ 41.000,00
Fondo Avvocatura comunale (stanziato compensazione+rimborsi)	€ 106.000,00
Posizione Organizzativa Ats 21 personale ex. art. 14 CCNL 22.1.2004	€ 7.101,28
Rimborso tesserini caccia (l.r. 7/1995)	€ 260,36
Economie anno precedente (art. 17, c. 5, CCNL 01/04/1999)	€ 50.836,85

Sezione III - Decurtazioni del Fondo

In continuità con gli anni precedenti, è stata effettuata una riduzione permanente del fondo parte fissa per il Personale ATA trasferito allo Stato nell'anno 2000 pari a **€ 11.453,39**.

Al fine del rispetto degli obblighi di riduzione del fondo ai sensi dell'art. 9, comma 2-bis, del D.L. n. 78/2010, è stata effettuata una riduzione delle risorse fisse pari a **€ 50.594,02** (€ 44.615,49 riduzione anno 2013 + € 5.978,53 ulteriore riduzione 2014 della parte fissa legata alla riduzione di personale) e una riduzione delle risorse variabili pari a **€ 5.134,51** (pari alla riduzione anno 2013), secondo i seguenti calcoli :

Calcolo delle riduzioni previste dall'art. 9, c.2 bis, DL 78/2010:	2010	2014
FONDO RISORSE DECENTRATE	€ 1.416.822,62	€ 1.361.218,41
Decurtazione per effetto della riduzione di personale (unità):		
Personale a inizio anno (al 1 Gennaio)	406	397
Personale a fine anno (al 31 Dicembre)	417	393
Personale dell'anno con metodo della semisomma	411,5	395
Percentuale di riduzione del limite		4,01%
Limite 2010 adeguato alla riduzione di personale		€ 1.360.011,99
<i>di cui</i>		
Risorse Decentrate Stabili 2010	A	€ 1.212.550,15
Risorse Decentrate Variabili 2010 soggette ex art. 9, c.2 bis, DL 78/2010	B	€ 147.461,84
		€ 1.360.011,99
FONDO RISORSE DECENTRATE 2014		
Risorse Decentrate Stabili 2014	C	€ 1.218.528,68
Risorse Decentrate Variabili 2014 soggette ex art. 9, c.2 bis, DL 78/2010	D	€ 142.689,73
		€ 1.361.218,41
ULTERIORE RIDUZIONE DA EFFETTUARE (SOLO SE A<C E B<D)		
Risorse Decentrate Stabili 2014		€ 5.978,53
Risorse Decentrate Variabili 2014 soggette ex art. 9, c.2 bis, DL 78/2010		€ 0,00

Infine, è stato rilevato che nella costituzione del fondo risorse decentrate anno 2013 e precedenti risultano valorizzate per eccesso, se pur in misure annuali minime, le risorse decentrate stabili relative all'applicazione dell'art. 32 commi 1, 2 e 7 CCNL 22/01/2004, dell'art. 4 comma 1 CCNL 09/05/2006 e dell'art. 8, comma 2 CCNL 11/04/2008, in rapporto ai monte salari risultanti dai Conti annuali degli anni 2001, 2003 e 2005. Considerato quanto previsto dall'art. 4, comma 1, del D.L. 06/03/2014, n. 16, convertito con L. 2 maggio 2014, n. 68 e dalla Circolare della Presidenza del Consiglio dei Ministri n. 10946 del 12/08/2014, si è proceduto alla rideterminazione degli importi esatti da valorizzare nell'anno 2014 e al recupero integrale della somma complessiva di **€ 24.241,16** relativa agli anni dal 2004 al 2013.

Riduzioni	
Personale ATA trasferito allo Stato nell'anno 2001	-€ 11.453,39
Riduzione ex art. 9, comma 2-bis, del D.L. n. 78/2010 risorse fisse	-€ 50.594,02
Riduzione ex art. 9, comma 2-bis, del D.L. n. 78/2010 risorse variabili	-€ 5.134,51
Recupero errata quantificazione monte salari 2001-2003-2005 (da 2004 a anno 2013)	-€ 24.241,16

Sezione IV - Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione

Questa sezione è dedicata alla sintesi del Fondo sottoposto a certificazione, elaborato sulla base delle sezioni precedenti:

- a) Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione, determinato dal totale della sezione I ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione III
€ 1.212.550,15
- b) Totale risorse variabili sottoposto a certificazione, determinato dal totale della sezione II ridotta per le relative decurtazioni come quantificate nella sezione III
€ 438.910,06
- c) Totale Fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle due voci precedenti
€ 1.651.460,21

Sezione V - Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Nessuna.

Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004)	€ 179.395,08
Progressioni orizzontali storiche (art. 17, comma 2, lett. b) CCNL 1/04/1999)	€ 496.507,59
Riclassificazione personale dell'ex prima e seconda qualifica e dell'area vigilanza ai sensi del CCNL 31.3.1999 (art. 7, c. 7, CCNL 1/04/1999)	€ 1.329,30
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14/09/2000)	€ 11.429,59
Retribuzione di posizione e risultato posizioni organizzative - in enti con dirigenti (art. 17, comma 2, lett. c), CCNL 1/04/1999)	€ 209.986,00
Fondo autonomo alte professionalità (Art. 10 CCNL 22/01/2004)	€ 19.965,00
Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, ecc. (art. 17, comma 2, lett. d) CCNL 1/04/1999)	€ 203.053,83
Indennità particolari responsabilità cat. B, C, D (art. 17, comma 2, lett. f), CCNL 01/04/1999)	€ 32.366,66
Indennità particolari responsabilità uff. anagrafe, stato civile, ecc. (art. 17, comma 2, lett. i), CCNL 01/04/2000)	€ 13.003,96
Incentivi previsti da disposizioni di legge (art. 17, comma 2, lett. g), CCNL 1/04/1999 – incentivi ICI, progettazione ex Merloni, pianificazione urbanistica ex Merloni)	€ 191.396,00
Indennità ex 8° livello prevista dall'art. 37 c. 4 CCNL 6.7.1995 (art. 17 comma 3 CCNL 1.4.99)	€ 3.165,92
Altro (Terzo turno servizio notturno estivo P.M. € 32.725,00, Convenzione ENEL € 1.000,00, Introiti notifiche € 280,00)	€ 34.005,00
Fondo Avvocatura comunale (stanziato compensazione+rimborsi)	€ 106.000,00
Posizione Organizzativa Ats 21 personale ex. art. 14 CCNL 22.1.2004	€ 7.101,28
Rimborso tesserini caccia (l.r. 7/1995)	€ 260,36
	€ 1.508.965,57

Sezione II - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

In questa sezione vanno rappresentate tutte le poste regolate dall'attività negoziale come formalizzate nel contratto integrativo specifico sottoposto a certificazione e quindi esplicitati i diversi istituti economici toccati dall'attività negoziale trattati (es. progressioni economiche orizzontali, premialità ecc.).

Descrizione	Importo
Compensi produttività individuale e collettiva - Performance (art. 17, comma 2, lett. a), CCNL 1/04/1999)	€ 142.494,64

Sezione III - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Nessuna.

Sezione IV - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Questa sezione è dedicata alla sintesi, sottoposta a certificazione, elaborata sulla base delle precedenti:

- a) Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione I

€ 1.508.965,57

- b) Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo, determinato dal totale della sezione II

€ 142.494,64

- c) Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare, come esposte nella sezione III

€ 0,00

- d) Totale poste di destinazione del Fondo sottoposto a certificazione, determinato dalla somma delle tre voci precedenti e che deve coincidere, per definizione, con il totale esposto nella Sezione IV del Modulo I (Costituzione del Fondo).

€ 1.651.460,21**Sezione V - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo**

Nessuna

Sezione VI - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

Specifica evidenza, ai fini della certificazione, del rispetto di tre vincoli di carattere generale:

- a. attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità;**

Le destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa ammontano a € 921.778,48 e sono finanziati con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità che ammontano a € 1.212.550,15

Utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa	Importo
Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004)	€ 179.395,08
Progressioni orizzontali storiche (art. 17, comma 2, lett. b) CCNL 1/04/1999)	€ 496.507,59
Riclassificazione personale dell'ex prima e seconda qualifica e dell'area vigilanza ai sensi del CCNL 31.3.1999 (art. 7, c. 7, CCNL 1/04/1999)	€ 1.329,30
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14/09/2000)	€ 11.429,59
Retribuzione di posizione e risultato posizioni organizzative - in enti con dirigenti (art. 17, comma 2, lett. c), CCNL 1/04/1999)	€ 209.986,00
Fondo autonomo alte professionalità (Art. 10 CCNL 22/01/2004)	€ 19.965,00
Indennità ex 8 ^a livello prevista dall'art. 37 c. 4 CCNL 6.7.1995 (art. 17 comma 3 CCNL 1.4.99)	€ 3.165,92
	€ 921.778,48

Risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità	Importo
Unico Importo consolidato fondo anno 2003 (art. 31, c. 2, CCNL 22/01/2004)	€ 793.633,73
0,62% monte salari 2001 (art. 32, c. 1, CCNL 22/01/2004)	€ 49.064,48
0,50% monte salari 2001 (art. 32, c. 2, CCNL 22/01/2004)	€ 39.568,13

0,20% monte salari 2001 (art. 32, c. 7, CCNL 22/01/2004, alte prof.)	€ 15.827,25
0,50% monte salari 2003 (art. 4, c. 1, CCNL 9/05/2006)	€ 40.681,64
0,60% monte salari 2005 (art. 8, c. 2, CCNL 11/04/2008)	€ 53.874,80
RIA ed assegni ad personam cessati (art. 4, c. 2, CCNL 5/10/2001)	€ 57.821,90
Integrazioni per incremento dotazione organica (art. 15, comma 5, CCNL 1/04/1999)	€ 195.494,00
Rideterminazione posizioni economiche a seguito incrementi stipendiali (dichiarazione congiunta n. 14 CCNL 02-05, n. 4 CCNL 06-07 e n. 1 CCNL 08-09)	€ 21.503,56
Incremento per personale trasferito nell'Ente locale a seguito di processi di decentramento e/o trasferimento di funzioni (art. 15, comma 1, lett. l), CCNL 1/04/1999)	€ 2.494,59
Incrementi per riduzione stabile del fondo lavoro straordinario (art. 14, comma 3, CCNL 1/04/1999)	€ 4.633,48
-detrazioni parte fissa	-€ 62.047,41
Risorse decentrate parte fissa	€ 1.212.550,15

b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici;

Si attesta che gli incentivi legati alla produttività collettiva ed individuale verranno erogati nel rispetto del principio di attribuzione selettiva degli incentivi economici. La liquidazione dei fondi previsti avverrà solo dopo che il Nucleo di Valutazione avrà validato la Relazione sulla Performance 2014.

c. attestazione motivata del rispetto del principio di selettività delle progressioni di carriera finanziate con il Fondo per la contrattazione integrativa (progressioni orizzontali).

Il presente contratto integrativo non prevede progressioni economiche per l'anno 2014.

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Visione di sintesi quantitativa delle poste discusse nei due moduli precedenti (Modulo I - Costituzione del Fondo e Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo) completato dalle voci del Fondo come certificate relative all'anno 2013⁽¹⁾ e dalla esposizione delle relative variazioni intervenute espresse in euro:

RISORSE DECENTRATE	2014	2013	Variazione
Unico Importo consolidato fondo anno 2003 (art. 31, c. 2, CCNL 22/01/2004)	€ 793.633,73	€ 793.633,73	€ 0,00
0,62% monte salari 2001 (art. 32, c. 1, CCNL 22/01/2004)	€ 49.064,48	€ 49.859,24	-€ 794,76
0,50% monte salari 2001 (art. 32, c. 2, CCNL 22/01/2004)	€ 39.568,13	€ 40.209,08	-€ 640,95
0,20% monte salari 2001 (art. 32, c. 7, CCNL 22/01/2004, alte prof.)	€ 15.827,25	€ 16.083,63	-€ 256,38
0,50% monte salari 2003 (art. 4, c. 1, CCNL 9/05/2006)	€ 40.681,64	€ 40.379,86	€ 301,78
0,60% monte salari 2005 (art. 8, c. 2, CCNL 11/04/2008)	€ 53.874,80	€ 55.497,22	-€ 1.622,42
RIA ed assegni ad personam cessati (art. 4, c. 2, CCNL 5/10/2001)	€ 57.821,90	€ 57.821,90	€ 0,00
Integrazioni per incremento dotazione organica (art. 15, comma 5, CCNL 1/04/1999)	€ 195.494,00	€ 195.494,00	€ 0,00
Rideterminazione posizioni economiche a seguito incrementi stipendiali (dichiarazione congiunta n. 14 CCNL 02-05, n. 4 CCNL 06-07 e n. 1 CCNL 08-09)	€ 21.503,56	€ 21.503,56	€ 0,00
Incremento per personale trasferito nell'Ente locale a seguito di processi di decentramento e/o trasferimento di funzioni (art. 15, comma 1, lett. l), CCNL 1/04/1999)	€ 2.494,59	€ 2.494,59	€ 0,00
Incrementi per riduzione stabile del fondo lavoro straordinario (art. 14, comma 3, CCNL 1/04/1999)	€ 4.633,48	€ 4.633,48	€ 0,00
ART. 15 comma 2 del CCNL 1° aprile 1999 (integrazione sino ad un massimo dell'1% del monte salari 1997)	€ 62.003,39	€ 62.003,39	€ 0,00
ART. 15 comma 1 lett. m) del CCNL 1° aprile 1999 (straordinario ex P.O.)	€ 16.682,85	€ 16.682,85	€ 0,00
Art. 54 del CCNL 14.09.2000 compensi notificazione di atti amministrativi	€ 280,00	€ 280,00	€ 0,00
Convenzione con ENEL	€ 1.000,00	€ 6.000,00	-€ 5.000,00
Recupero evasione ICI	€ 35.133,00	€ 35.133,00 ⁽¹⁾	€ 0,00
"Progetto terzo turno estivo notturno" finanziato con proventi delle sanzioni amministrative pecuniarie - art. 208 del D.Lgs. 285/1992	€ 32.725,00	€ 32.725,00	€ 0,00
D.Lgs. 163/2006 art. 92 c. 5 - progettazione "Legge Merloni"	€ 115.263,00	€ 115.262,96	€ 0,04
D.Lgs. 163/2006 art. 92 c. 6 - redazione atti di pianificazione urbanistica "Legge Merloni"	€ 41.000,00	€ 26.415,00	€ 14.585,00
Fondo Avvocatura comunale (stanziato compensazione+rimborsi)	€ 106.000,00	€ 106.000,00 ⁽¹⁾	€ 0,00
Posizione Organizzativa Ats 21 personale ex. art. 14 CCNL 22.1.2004	€ 7.101,28	€ 7.101,28 ⁽¹⁾	€ 0,00
Rimborso tesserini caccia (l.r. 7/1995)	€ 260,36	€ 0,00	€ 260,36

Economie anno precedente (art. 17, c. 5, CCNL 01/04/1999)	€ 50.836,85	€ 83.305,65	-€ 32.468,80
Personale ATA trasferito allo Stato nell'anno 2001	-€ 11.453,39	-€ 11.453,39	€ 0,00
Riduzione ex art. 9, comma 2-bis, del D.L. n. 78/2010 risorse fisse	-€ 50.594,02	-€ 44.615,49	-€ 5.978,53
Riduzione ex art. 9, comma 2-bis, del D.L. n. 78/2010 risorse variabili	-€ 5.134,51	-€ 5.134,51	€ 0,00
Recupero errata quantificazione monte salari 2001-2003-2005 (da 2004 a anno 2013)	-€ 24.241,16	€ 0,00	-€ 24.241,16
TOTALE RISORSE	€ 1.651.460,21	€ 1.707.316,03	-€ 55.855,82
UTILIZZO DEL FONDO	2014	2013	Variazione
Indennità di comparto (art. 33 CCNL 22/01/2004)	€ 179.395,08	€ 176.500,00	€ 2.895,08
Progressioni orizzontali storiche (art. 17, comma 2, lett. b) CCNL 1/04/1999)	€ 496.507,59	€ 545.623,75	-€ 49.116,16
Riclassificazione personale dell'ex prima e seconda qualifica e dell'area vigilanza ai sensi del CCNL 31.3.1999 (art. 7, c. 7, CCNL 1/04/1999)	€ 1.329,30	€ 1.329,30	€ 0,00
Indennità personale educativo asili nido (art. 31, comma 7, CCNL 14/09/2000)	€ 11.429,59	€ 15.000,00	-€ 3.570,41
Retribuzione di posizione e risultato posizioni organizzative - in enti con dirigenti (art. 17, comma 2, lett. c), CCNL 1/04/1999)	€ 209.986,00	€ 209.986,00	€ 0,00
Fondo autonomo alte professionalità (Art. 10 CCNL 22/01/2004)	€ 19.965,00	€ 19.965,00	€ 0,00
Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, ecc. (art. 17, comma 2, lett. d) CCNL 1/04/1999)	€ 203.053,83	€ 238.000,00	-€ 34.946,17
Indennità particolari responsabilità cat. B, C, D (art. 17, comma 2, lett. f), CCNL 01/04/1999)	€ 32.366,66	€ 11.000,00	€ 21.366,66
Indennità particolari responsabilità uff. anagrafe, stato civile, ecc. (art. 17, comma 2, lett. i), CCNL 01/04/2000)	€ 13.003,96	€ 7.000,00	€ 6.003,96
Incentivi previsti da disposizioni di legge (art. 17, comma 2, lett. g), CCNL 1/04/1999 – incentivi ICI, progettazione ex Merloni, pianificazione urbanistica ex Merloni, Fondo Avvocatura)	€ 297.396,00	€ 282.810,96 ⁽¹⁾	€ 14.585,04
Indennità ex 8° livello prevista dall'art. 37 c. 4 CCNL 6.7.1995 (art. 17 comma 3 CCNL 1.4.99)	€ 3.165,92	€ 3.873,60	-€ 707,68
Altro (Terzo turno servizio notturno estivo P.M. € 32.725,00, Convenzione ENEL € 1.000,00, Introiti notifiche € 280,00, P.O. ATS21 € 7.101,28, Rimb.tess.caccia € 260,36)	€ 41.366,64	€ 46.106,28 ⁽¹⁾	-€ 4.739,64
Compensi produttività individuale e collettiva – Performance (art. 17, comma 2, lett. a), CCNL 1/04/1999)	€ 142.494,64	€ 150.121,14	-€ 7.626,50
TOTALE UTILIZZO	€ 1.651.460,21	€ 1.707.316,03	-€ 55.855,82

RISORSE DECENTRATE	2014	2013	VARIAZIONE
Parte fissa	€ 1.212.550,15	€ 1.221.541,41	-€ 8.991,26
Parte variabile	€ 438.910,06	€ 485.774,62 ⁽¹⁾	-€ 46.864,56
TOTALE	€ 1.651.460,21	€ 1.707.316,03	-€ 55.855,82

(1) alle voci del Fondo come certificate relative all'anno 2013 sono state aggiunte, al fine di poter effettuare il confronto, le voci relative agli incentivi ICI, al Fondo Avvocatura e alla P.O. ATS21

Modulo IV - Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Sezione I - Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatoria della gestione

Al fine del presidio dei limiti di spesa del Fondo risorse decentrate, il sistema contabile dell'Amministrazione utilizza degli specifici capitoli di spesa dedicati alla gestione dello stesso (salvo alcune eccezioni in caso di risorse finalizzate). A tal fine, nel bilancio di previsione dell'Ente sono previsti i seguenti capitoli di spesa destinati agli utilizzi del fondo aventi e non natura certa e continuativa ovvero agli utilizzi finalizzati: per competenze 0110.11.010 - 0107.11.010 - 0301.11.010 - 0106.11.010 - 0801.11.010 - 0111.11.004 - 0111.11.006 - 0101.11.010 - 0104.11.010, per oneri 0110.11.040 - 0107.11.040 - 0301.11.040 - 0106.11.040 - 0801.11.040 - 0104.11.040, per Irapp 0110.12.076 - 0107.12.085 - 0301.12.085 - 0106.12.085 - 0801.12.085 - 0104.12.085.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

E' stata effettuata la verifica del rispetto del limite di spesa del Fondo risorse decentrate relativo all'anno 2013. Dall'erogazione dello stesso risultano le seguenti economie destinate ad incremento a titolo di risorsa variabile del Fondo risorse decentrate 2014: € 50.836,85

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Il Fondo risorse decentrate 2014 trova copertura nei seguenti capitoli del bilancio 2014 e residui anno 2013 e precedenti: competenze 0110.11.010 - 0107.11.010 - 0301.11.010 - 0106.11.010 - 0801.11.010 - 0111.11.004 - 0111.11.006 - 1207.11.002 - 9901.72.991 - 0101.11.010 - 0104.11.010, per oneri 0110.11.040 - 0107.11.040 - 0301.11.040 - 0106.11.040 - 0801.11.040 - 1207.11.032 - 0104.11.040, per Irap 0110.12.076 - 0107.12.085 - 0301.12.085 - 0106.12.085 - 0801.12.085 - 1207.12.077 - 0104.12.085.

Data 15/09/2015

Segretario Generale
Avv. Edoardo Aputuono



Dirigente Settore Cultura, sport, turismo, scuola, giovani e gestione risorse umane
Dott.ssa Renata Brancadori



Dirigente Settore Gestione Risorse
Dott.ssa Catia Talamonti

